Письменные пояснения

к годовому отчету за 2025 год

Открытое акционерное общество
«Новосибирский хладокомбинат»

РАЗДЕЛЫ ПОЯСНИТЕЛЬНОЙ ЗАПИСКИ.

1. *СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.*
   - *Наименование и местонахождение Общества.*
   - *Основные виды деятельности Общества.*
   - *Органы управления Общества.*
   - *Структура акционерного капитала Общества.*

2. *ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.*
   - *Элементы Учетной политики Общества.*
   - *Структура активов Общества на 31.12.2025 г.*
   - *Внеоборотные активы Общества.*
   - *Оборотные активы Общества.*
   - *Признание доходов.*
   - *Налоги и сборы.*
   - *Финансовый анализ деятельности общества в 2025 году.*

1.СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.

Полное наименование Общества (в соответствии с Уставом):

Открытое акционерное общество «Новосибирский хладокомбинат».

Сокращенное наименование Общества: ОАО «Новосибхолод».

ИНН 5403232532 **КПП** 540301001 **ОГРН** 1095403010383

Местонахождение Общества: НСО, г. Новосибирск ул. Сибиряков - Гвардейцев 54.

Почтовый адрес Общества: 630088, г. Новосибирск ул. Сибиряков - Гвардейцев 54.

Генеральный директор: Мисюра Алексей Александрович.

ОАО «Новосибирский хладокомбинат» зарегистрировано ИФНС по Кировскому району г.Новосибирск 19.10.2009 года. Свидетельство о регистрации юридического лица серия 54 № 003858698.

Устав Общества утвержден общим собранием учредителей 09.10.2009 года (протокол №1 от 08/10-2009г.) и зарегистрирован ИФНС по Кировскому району г Новосибирска 19/10-2009

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 668 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Основные виды деятельности Общества в 2025 году.

Производство мороженого.

Оптовая торговля мороженым и замороженными десертами.

Хранение и складирование замороженных или охлажденных грузов.

Органы управления Общества.

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью общества, за исключением решения вопросов, отнесённых Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров.

Члены совета директоров:

1. Мисюра Алексей Александрович
2. Астапов Виктор Михайлович
3. Верховод Дмитрий Бенедиктович
4. Ларикова Наталья Николаевна
5. Борисова Елена Алексеевна

Единый исполнительный орган Общества - генеральный директор, в лице

Мисюра Алексей Александрович

Генеральный директор - осуществляет руководство текущей деятельностью общества. Формирует исполнительный аппарат и издает распорядительные документы, обязательные для исполнения всеми работниками общества.

Структура акционерного капитала.

Размер уставного капитала эмитента – 100 000 (Сто тысяч) рублей. Оплачен полностью.

Количество акционеров (участников) эмитента:
Общее количество участников эмитента – 2 (два);
из них:
физических лиц – 2 (два);
юридических лиц – нет;
Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента – 2(два);
из них:
физических лиц – 2 (два);
юридических лиц – нет;
Общее количество номинальных держателей акций Открытого акционерного общества «Новосибирский хладокомбинат» - отсутствуют.
Сведения об участниках (акционерах) эмитента:
*Мисюра Алексей Александрович
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: 51%
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: 51%
*Верховод Дмитрий Бенидиктович
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: 49%
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: 49%

2.ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Элементы учетной политики Общества.

Финансовый отчет Общества сформирован, исходя из действующего законодательства, правил и положений бухгалтерского учета, в соответствии с учетной политикой предприятия на 2025 год.

Финансовая отчетность составлена в тысячах рублях на основе данных синтетического учета, полученных путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете способом двойной записи в соответствии с утвержденным планом счетов с использованием Программы 1С (УПП). Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являлись первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции. Все первичные распределительные документы оформлены подписями должностных лиц в установленном порядке.

СТРУКТУРА АКТИВОВ на 31 декабря 2025 года, тыс. руб.

Наименование показателя	**Абсолют.**	**%**
1. Внеоборотные активы	**2 157 245**	**53,42**
Нематериальные активы	818	0,02
Основные средства	1 813 301	44,91
Финансовые вложения	323 324	8,01
Прочие внеоборотные активы		
Отложенные налоговые активы	19 739	0,48
2. Оборотные активы	**1 880 835**	**46,58**
Запасы		
производственные запасы на складах	860 727	21,32
НДС по приобретенным ценностям	104 786	2,59
Краткосрочная дебиторская задолженность	871 309	21,58
Краткосрочные финансовые вложения	2 385	0,06
Денежные средства	17 967	0,44
Прочие оборотные активы	23 660	0,59
АКТИВЫ ВСЕГО	**4 038 079**	**100**

Активы Общества за отчетный период увеличились на 1 854 125 тыс. рублей. Увеличение активов произошло как за счет внеоборотных активов, так и за счет увеличения оборотных активов.

Доля внеоборотных активов в структуре имущества составила 53,42 %, доля оборотных активов 46,58%.

Внеоборотные активы.

Структура имущества характеризуется высокой долей внеоборотных активов. Внеоборотные активы состоят из:

- основные средства в размере 1 813 301 тыс.рублей;
- нематериальные активы 818 тыс. рублей;
- финансовые вложения 323 324 тыс.рублей;
- отложенные налоговые активы 19 739 тыс.рублей.

Объекты основных средств отражены в балансе по остаточной стоимости.

Переоценка основных средств не производилась.

Амортизация основных средств производилась линейным способом в соответствии с нормами. За отчетный период начислено амортизации 89 034 тыс.рублей.

По нематериальным активам амортизация составила 647 тысяч рублей.

В финансовых вложениях отражена сумма приобретения доли в уставном капитале

Оборотные активы.

На конец отчетного периода структура имущества характеризуется относительно высокой долей оборотных активов (46,58%)

Оборотные активы Общества увеличились на 1 854 т125 тыс. рублей и составили 4 038 079 тыс. рублей.

Основная часть оборотных активов приходится на приобретенные производственные запасы, удельный вес которых составил 21,32 % и краткосрочную дебиторскую задолженность, удельный вес которой составил 21,58 %.

Стоимость запасов составила 860 727 тыс. рублей. Все операции по поступлению и движению материально-производственных запасов отражались в учете на момент поступлении при наличии первичных документов.

Дебиторская задолженность снизилась в сравнении с 2024 годом на 28 484 тыс.руб. и составила 871 309 тысяч рублей.

Капитал и резервы.

Уставный капитал за отчетный период составил 100 000 рублей.

Собственный капитал Общества за отчетный период составляет 409 622 тыс. рублей.

Долгосрочные и краткосрочные обязательства.

В отчетном периоде у Общества есть долгосрочные обязательства в размере 2 883 тыс.рублей, которые уменьшились по сравнению с 2024 годом на 88 277 тыс.руб. Общество на 31 декабря 2025 года имеет кредиторскую задолженность по краткосрочным кредитам в

размере 2 325 962 тыс.рублей, что на 1 935 134 тыс.рублей больше в сравнении на 31 декабря 2024 г.

Признание доходов.

Доходы Общества отражаются в форме №2 «Отчет о финансовых результатах» по мере отгрузки продукции, товаров, работ, услуг за минусом налога на добавленную стоимость.

К доходам от обычных видов деятельности отнесены:

Выручка от реализации продукции собственного производства (мороженого);

Выручка от оказания услуг по хранению;

Выручка от сдачи имущества в аренду;

Другие доходы.

Налоги и сборы.

На конец отчетного периода Общество в структуре обязательств не имеет задолженности по налогам и сборам.

Анализ денежных средств по данным бухгалтерского учета за 2025 год.

6 943 тыс. рублей больше показателя прошлого года.

За отчетный период наибольшие суммы денежных средств Общество расходовало на следующие нужды:

- денежные средства, направленные на оплату товаров, услуг, сырья и иных ценностей (66,09%);

Финансирование своих расходов в основном Общество осуществляет за счет следующих основных источников:

- средства, полученные от покупателей и заказчиков (99,57% в величине суммарных притоков);

Финансовый анализ деятельности Общества в 2025 году.

Чистая прибыль Общества за отчетный период снизилась на 79 917 тыс. рублей. Основная деятельность в течение всего отчетного года была прибыльной. Выручка составила 6 027 606 тыс. рублей, что на 1 564 382 тыс.рублей больше в сравнении с 2024 годом.

Себестоимость реализованной продукции Общества увеличилась на 1 111 731 тыс. рублей. Эффективность основной деятельности Общества увеличилась под влиянием опережающего темпа увеличения выручки по отношению к темпу увеличения себестоимости реализованной продукции.

За отчетный период в структуре совокупных доходов, полученных от осуществления всех видов деятельности Общества, наибольший удельный вес приходится на доходы от основной деятельности.

В конце отчетного периода Общество имеет прибыль от основной деятельности в размере 486 112 тыс. рублей. Убыток от внереализационной деятельности при этом составил 193 921 тыс. рублей. При осуществлении всех видов деятельности за отчетный год Общество получило прибыль до налогообложения в размере 25 861 тыс. рублей.

.

Генеральный директор
ОАО «Новосибхолод» Мисюра А.А.
19/03-2025